

Prefeitura Municipal de Nova Redenção

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA REDENÇÃO
RUA ALVARO DE ARAUJO, 100 - CENTRO
DISTRITO DE SÃO CARLOS
BOMASISTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2019

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	LIQUIDADAS													
	JANEIRO 2019	FEVREIRO 2019	MARÇO 2019	ABRIL 2019	MAYO 2019	JUNHO 2019	JULHO 2019	AGOSTO 2019	SETEMBRO 2019	OCTUBRO 2019	NOVEMBRO 2019	DEZEMBRO 2019		TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.653.168,88	688.477,78	703.196,26	580.900,20	1.125.478,65	676.175,74	680.377,21	936.848,69	771.472,21	883.118,12	816.779,58	823.789,97	9.021.931,29	
Pessoal Ativo	3.653.168,88	643.477,78	686.796,26	558.500,20	1.077.328,65	648.885,74	650.527,21	896.448,69	746.407,21	858.053,12	791.714,58	798.724,97	8.721.151,29	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	3.653.168,88	643.477,78	686.796,26	558.500,20	1.077.328,65	648.885,74	650.527,21	896.448,69	746.407,21	858.053,12	791.714,58	798.724,97	8.721.151,29	
Obrigações Patronais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização de contínuos (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	15.000,00	16.400,00	22.400,00	48.150,00	30.230,00	29.850,00	38.400,00	25.065,00	25.065,00	25.065,00	25.065,00	300.780,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
Documentos de Declaração Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) (= I - II)	3.653.168,88	688.477,78	703.196,26	580.900,20	1.125.478,65	676.175,74	680.377,21	936.848,69	771.472,21	883.118,12	816.779,58	823.789,97	9.021.931,29	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)														19.016.609,63
(*) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)														-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)														19.016.609,63
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (IIb)														47,44%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (meses I, II e III, art. 20 da LRF)														10.526.001,60
LIMITE BRUTAL (IX) = (0,95 X VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)														9.755.551,52
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 X VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)														9.242.101,44
FONTE: Sistema de Contabilidade 2019														

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuaram a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

NOTA:

Tabela 1.1

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)		DESPESA TOTAL COM PESSOAL	
Limite	Máximo	Limite	Máximo	Limite	Máximo
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

GUILLARITA DE CASSIA G. DA S. SOARES
PREFEITA
CPF 700.725.585-04

GUILLARITA DE CASSIA G. DA S. SOARES
CONTADOR
CRC 041433/0

Prefeitura Municipal de Nova Redenção

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Município

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA REDENÇÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2019

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO ANTERIOR		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		R\$ 1,00
	EXERCÍCIO ANTERIOR	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	15.457.813,84	15.417.992,02	15.212.404,89	15.123.527,31	
Dívida Mobiliária	14.693.946,45	14.693.946,45	14.522.836,80	14.457.428,73	
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	
Empréstimos					
Internos					
Externos					
Ressecução da Dívida de Estados e Municípios					
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	
Internos					
Externos					
Parcelamento e Renegociação de dívidas					
De Tributos	14.693.946,45	14.693.946,45	14.522.836,80	14.457.428,73	
De Contribuições Previdenciárias	14.674.890,17	14.674.890,17	14.503.780,52	14.438.372,45	
De Doações, Contribuições Sociais	19.056,28	19.056,28	19.056,28	19.056,28	
De FGTS					
Com Instituição Não Financeira					
Demais Dívidas Contratadas					
Precatórios Positivos a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	21.053,14	21.053,14	15.201,18	13.202,26	
Outras Dívidas	742.814,45	702.992,43	674.366,91	652.896,32	
DEBITOS (II)	1.468.525,87	1.361.906,30	887.952,85	1.475.979,66	
Disponibilidade de Caixa¹	1.468.525,87	1.361.906,30	887.952,85	1.475.979,66	
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.641.518,01	1.386.409,51	912.456,06	1.500.482,87	
(-) Restos a Pagar Processados	172.992,14	24.503,21	24.503,21	24.503,21	
Demais Restos a Pagar Processados					
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I) - (II)	13.989.287,97	14.056.085,72	14.524.482,04	13.647.547,65	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	18.968.852,47	18.644.033,28	18.916.988,93	19.016.669,63	
% de DC sobre a RCL (IV/RCL)	81,41	82,70	80,42	79,53	
% de DCL sobre a RCL (III/RCL)	75,68	75,39	76,72	71,77	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%=>	27.784.222,96	27.372.839,94	27.700.398,72	27.820.003,56	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%=>	20.505.800,67	20.135.555,94	20.430.358,84	20.538.003,20	
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019	
PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000					
PRECATORIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na PASSIVO ATUARIAL)					
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA					
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA					
RP NÃO PROCESSADOS					
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO					
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP					
ARREBLAÇO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015					

Fonte: Sistema de Contabilidade

1. Se o saldo apontado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

Prefeitura Municipal de Nova Redenção

2. Refere-se aos precatórios posteiros a (05/05/2000) que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou consumam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteiros a (05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

NOTA:

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA									
-<Exercício em que o ente excedeu o limite>		-<Exercício do primeiro período seguinte>		-<Exercício do segundo período seguinte>		-<Exercício do terceiro período seguinte>		-<Exercício do quarto período seguinte>	
Limite Máximo	% DCL	% Excedente	Resolvido mínimo de 25% do Excedente (0) = (0,25 * c)	Limite	% DCL	Resolvido	Residual	Limite	% DCL
(a)	(b)	(c) = (b * a)	(d) = (0,25 * c)	(e) = (b + d)	(f)	(g) = (f - a)	(h) = (f - g)	(i) = (e)	(j) = (i) - (a)

GUILMA RITA DE CASSIA G. DA S. SOARES
PREFEITA
CPF 700.725-585-04

GUIOMAR JESUS SANTANA
CONTADOR
CRC 041433/0

Prefeitura Municipal de Nova Redenção

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA REDENÇÃO
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2019

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	18.986.852,47	18.644.033,28	18.916.998,93	19.016.669,63
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)				
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>				
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				
DOS ESTADOS (VII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (VIII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)				
MEDIDAS CORRETIVAS:				
FONTE: Sistema de Contabilidade				
NOTA:				

GUIOMAR JESUS SANTANA
CONTADOR
CRC 041433/O

GUILMA RITA DE CASSIA G. DA S. SOARES
PREFEITA
CPF 700.725.585-04

Prefeitura Municipal de Nova Redenção

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA REDENÇÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2019

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO		Até o Quadrimestre de Referência (a)
	No Quadrimestre de Referência	% SOBRE A RCL	
Mobilizatória			
Interna			
Externa			
Contratual			
Interna			
Emprestimos			
Aplicação Financeira de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro			
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços			
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)			
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação: (I)			
Externa			
Emprestimos			
Aquisição Financeira de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro			
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços			
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)			
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação: (II)			
TOTAL (III)			
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	VALOR		
OPERAÇÕES VEDADAS (V)	19.016.669,63		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APLICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (III) + (V) - (IV)			
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS			
LIMITE DE ALERTA (mês III de § 1 do art. 59 da LRF) - 80%			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA			
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA			
Parcelamentos de Dívidas			
Tributos			
Contribuições Previdenciárias			
FGTS			
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas			

FONTE: Sistema de Contabilidade
I Conforme Manual para Instância de Platos (MIP), disponível em contas.tesouro.gov.br/manuais/mip, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins de contratação de outras operações de crédito.

NOTA:

GUILMAR RITA DE CASSIA G. DA S. SOARES
PREFEITA
CPF 700.725.585-04

GUIOMAR JESUS SANTANA
CONTADOR
CRC 041433/O

Prefeitura Municipal de Nova Redenção

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA REDENÇÃO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE 2019

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

RS 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA			OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
	(a)	Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		(d)	(c)	(e)	(f)					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício									
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)												
Recursos Ordinários												
Outros Recursos não Vinculados												
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)												
Recursos de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação												
Transferências do FUNDEB												
Outros Recursos Vinculados à Educação												
Recursos de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde												
Outros Recursos Vinculados à Saúde												
Recursos Vinculados à Assistência Social												
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário												
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro												
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)												
Recursos de Alienação de Bens/Ativos												
Outros Recursos Vinculados												
TOTAL (III) = (I) + (II)												

NOTA:

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

GUILMA RITA DE CÁSSIA G. DA S. SOARES
 PREFEITA
 CPF 700.725.585-04

GUIOMAR JESUS SANTANA
 CONTADOR
 CRC 041433/O

Prefeitura Municipal de Nova Redenção

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Estado, DF e Município

ESTADO DA BAHIA - PODER EXECUTIVO
 PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA REDENÇÃO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2019

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida		R\$ 1.00
Receita Corrente Líquida Ajustada		19.016.669,63
		R\$ 19.016.669,63
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	9.021.931,29	47,44%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <=>	10.269.001,60	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <=>	9.755.551,52	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <=>	9.242.101,44	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	13.647.547,65	71,77%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	22.820.003,56	120%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	3.042.667,14	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.331.166,87	7%
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total		

FONTE: Contabilidade de 2019

GUIILMA RITA DE CASSIA G. DA S. SOARES
 PREFEITA
 CPF 700.725.585-04

GUIOMAR JESUS SANTANA
 CONTADOR
 CRC 041433/O